

UCHWAŁA NR XXXIV/373/2020

Rady Miasta Tarnobrzega

z dnia 16 października 2020 r.

w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Tarnobrzega

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2020 r., poz. 713 z późn. zm.) oraz art. 229, art. 231 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r., poz. 869 z późn. zm.), **Rada Miasta Tarnobrzega uchwala, co następuje:**

§ 1 .

W Uchwale Nr XXIII/258/2020 Rady Miasta Tarnobrzega z dnia 3 stycznia 2020 r. w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Tarnobrzega (z późniejszymi zmianami) wprowadza się następujące zmiany:

1 . Załącznik nr 1 otrzymuje nowe brzmienie określone w Załączniku nr 1 do niniejszej Uchwały.

§ 2 .

Uchwała podlega ogłoszeniu zgodnie z przepisami w tym zakresie.

§ 3 .

Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Tarnobrzega.

§ 4 .

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Przewodniczący Rady Miasta
Bogusław Połański**



UZASADNIENIE

W 2019 roku weszły w życie przepisy zmieniające ustawę o finansach publicznych, w których wprowadzono nowe zasady restrukturyzacji zadłużenia jst. Efektem tych zmian jest możliwość zaciągnięcia zobowiązań na korzystniejszych warunkach co jest uzasadnione z ekonomicznego punktu widzenia.

Po przeprowadzeniu analizy zadłużenia Miasta Tarnobrzega i porównaniu do obecnych warunków na jakich zaciąga się zobowiązania w postaci emisji obligacji komunalnych, wykazano że zasadnym jest przeprowadzenie restrukturyzacji zadłużenia tj. kredytu z Banku PKO PB (nr umowy 51 1020 4391 0000 6296 0047 3025) na kwotę 22.163.365,09 zł, którego marża wynosi 1,89 p.p.

Emisja obligacji komunalnych zostanie przeprowadzona na kwotę 22.163.000,00 zł zaś kwota 365,09 zł zostanie spłacona z wolnych środków pozostałych na rachunku bankowym Miasta Tarnobrzega na dzień 31 grudnia 2019 r.

Refinansując kredyt poprzez emisję obligacji komunalnych można liczyć na uzyskanie oferty z marżą na poziomie 1,50 p.p. Przewiduje się że w związku z uzyskaniem niższej marży oraz ze względu na skrócenie okresu spłaty zobowiązania z roku 2036 na rok 2035, można uzyskać oszczędność na kosztach obsługi tego zadłużenia na poziomie 785.374 zł.

Dla wyliczenia oszczędności osiągniętych poprzez niższą marżę od obligacji komunalnych dokonano porównania kosztów odsetkowych kredytu z Banku PKO BP (WIBOR 3M i marża 1,89 p.p.) i nowej emisji obligacji według stawki WIBOR 6M i przewidywanej marży 1.5 p.p. Koszty obsługi długu w WPF zostały wyliczone zgodnie z aktualnymi danymi dotyczącymi posiadanych i planowanych zobowiązań oraz ich harmonogramów spłaty. W celu wyliczenia odsetek wykorzystano faktyczne i szacowane wartości marży każdego zobowiązania oraz odpowiednie dla nich stawki bazowe WIBOR. W poniżej zamieszczonej tabeli przedstawiono dokładne wyliczenie szacowanych oszczędności na kosztach odsetkowych z tytułu refinansowania kredytu obligacjami komunalnymi. W związku z powyższym zasadne jest przeprowadzenie refinansowania kredytu w postaci emisji obligacji komunalnych.

Przepisy ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych, wprowadziły zapisy dzięki którym, w 2020 gmina może m.in. wyemitować obligacje komunalne na kwotę utraconych dochodów związanych z COVID-19, w stosunku do których ograniczeń określonych w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych w zakresie ich spłaty nie stosuje się.

Na podstawie dokonanej analizy stanu wykonania dochodów budżetu miasta Tarnobrzega wynika że epidemia COVID-19 wywołała ubytek w dochodach miasta w łącznej kwocie 5.000.000 zł. W związku z powyższym podjęto decyzję o emisji obligacji komunalnych na kwotę 5.000.000 zł, które zapewnią płynność finansową oraz realizację zaplanowanych wydatków w budżecie miasta na 2020 rok. Obligacje te wykupione zostaną w latach 2024-2028.

rok	kredyt PKO BP obecna marża 1,89 p.p.			obligacje prognozowana marża 1,5 p.p.				oszczędność kosztów obsługi zadłużenia
	kwota zadłużenia na koniec roku	rata	odsetki (WIBOR 3M+1,89 p.p.)	kwota zadłużenia na koniec roku	wykup serii	odsetki (WIBOR 6M+1,5 p.p.)	provizja agenta emisji	
2020	22 163 365,09	-	-	22 163 000,00	-	-	44 326,00	-44 326,00
2021	21 669 748,93	493 616,16	465 060,00	21 800 000,00	363 000,00	390 660,00		74 400,00
2022	21 077 409,57	592 339,36	453 576,00	21 200 000,00	600 000,00	383 176,00		70 400,00
2023	20 386 346,97	691 062,60	440 055,00	20 600 000,00	600 000,00	372 555,00		67 500,00
2024	19 497 837,89	888 509,08	424 688,00	19 900 000,00	700 000,00	362 488,00		62 200,00
2025	18 411 882,37	1 085 955,52	402 717,00	18 800 000,00	1 100 000,00	347 317,00		55 400,00
2026	17 227 203,61	1 184 678,76	378 715,00	17 200 000,00	1 600 000,00	325 615,00		53 100,00
2027	15 943 801,61	1 283 402,00	352 696,00	15 600 000,00	1 600 000,00	297 296,00		55 400,00
2028	14 561 676,41	1 382 125,20	325 434,00	14 000 000,00	1 600 000,00	269 734,00		55 700,00
2029	13 031 466,35	1 530 210,06	293 759,00	12 400 000,00	1 600 000,00	240 659,00		53 100,00
2030	11 353 171,47	1 678 294,88	259 841,00	10 600 000,00	1 800 000,00	211 441,00		48 400,00
2031	9 576 153,31	1 777 018,16	223 352,00	8 480 000,00	2 120 000,00	178 152,00		45 200,00
2032	7 799 135,16	1 777 018,15	186 240,00	6 360 000,00	2 120 000,00	141 040,00		45 200,00
2033	5 923 393,80	1 875 741,36	147 005,00	4 240 000,00	2 120 000,00	103 105,00		43 900,00
2034	3 948 929,20	1 974 464,60	106 282,00	2 120 000,00	2 120 000,00	65 582,00		40 700,00
2035	1 974 464,60	974 464,60	64 460,00	-	2 120 000,00	28 060,00		36 400,00
2036	-	1 974 464,60	22 700,00	-	-	-		22 700,00
SUMA	-	22 163 365,09	4 546 580,00	-	22 163 000,00	3 716 880,00	44 326,00	785 374,00

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miasta Tarnobrzega

Bogusław Potkański

Załącznik nr 1
do Uchwały nr XXXIV/373/2020
Rady Miasta Tarnobrzega
z dnia 16 października 2020 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Tarnobrzega na lata 2020 - 2036

Załącznik nr 1

Lp.	Wykazanie	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	Dochody ogółem	344 528 420,52	336 393 698,57	312 398 562,69	306 449 891,00	313 229 529,00	320 194 160,00	327 348 687,00	334 630 741,00
1.1	Dochody budżetu, z tego:	290 454 596,38	291 505 817,28	296 684 181,00	303 449 891,00	310 479 529,00	317 694 160,00	325 098 687,00	332 630 741,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	49 536 492,96	55 537 036,00	57 369 756,00	59 148 220,00	60 922 667,00	62 750 347,00	64 632 857,00	66 507 210,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	1 912 906,31	2 379 200,00	2 456 681,00	2 532 838,00	2 608 823,00	2 687 083,00	2 767 701,00	2 847 964,00
1.1.3	z działalności ogólniej	105 696 838,00	105 331 930,00	107 965 228,00	110 664 359,00	113 430 968,00	116 266 742,00	119 173 411,00	122 152 746,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	78 973 549,90	74 852 828,28	74 151 545,00	74 594 981,00	76 004 841,00	77 039 947,00	78 100 931,00	79 188 439,00
1.1.5	pozostałe dochody budżetu, w tym:	54 334 811,21	53 405 823,00	54 740 369,00	56 109 493,00	57 512 230,00	58 950 036,00	60 423 787,00	61 934 382,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	22 271 144,50	23 165 000,00	23 744 125,00	24 337 728,00	24 946 171,00	25 569 825,00	26 209 071,00	26 864 298,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	52 073 821,14	44 887 881,29	15 714 381,69	3 000 000,00	2 750 000,00	2 500 000,00	2 250 000,00	2 000 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	23 643 273,00	3 500 000,00	3 250 000,00	3 000 000,00	2 750 000,00	2 500 000,00	2 250 000,00	2 000 000,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	27 459 558,06	41 387 881,29	12 464 381,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	356 967 525,77	339 375 056,73	312 219 387,05	302 498 165,60	306 832 462,08	312 594 539,52	318 847 789,76	325 728 567,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	293 892 306,61	276 569 837,28	285 511 785,00	291 682 582,80	298 060 568,00	304 552 517,00	311 174 239,00	317 885 984,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich należne	132 870 658,77	128 256 121,00	131 462 524,00	134 749 087,00	138 117 814,00	141 570 759,00	145 110 028,00	148 737 779,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	299 330,00	291 794,00	284 633,00	277 472,00	270 607,00	263 150,00	255 989,00	248 828,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	3 683 431,82	6 726 500,00	6 574 400,00	6 388 000,00	6 168 000,00	5 865 400,00	5 497 700,00	5 083 700,00
2.1.3.1	odsiedzi i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy, w tym: nie dłuższe niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i rozpraszaniu refundacji z tych środków (bez odsiedzi i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsiedzi i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsiedzi i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy	0,00	125 000,00	125 000,00	125 000,00	125 000,00	100 000,00	75 000,00	50 000,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	63 075 225,16	62 805 219,35	26 707 502,05	10 815 583,60	8 771 894,08	8 042 022,52	7 673 550,76	7 842 583,00
2.2.1	inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	59 200 225,16	62 805 219,35	26 707 502,05	10 815 583,60	8 771 894,08	8 042 022,52	7 673 550,76	7 842 583,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-14 439 105,25	-2 981 358,16	179 275,64	3 951 725,40	6 397 066,92	7 599 620,48	8 500 897,24	8 902 174,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	179 275,64	3 951 725,40	6 397 066,92	7 599 620,48	8 500 897,24	8 902 174,00
4	Przychody budżetu	38 602 470,34	5 350 742,00	2 828 385,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	31 468 000,00	5 350 742,00	2 828 385,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	9 305 000,00	2 981 358,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	7 134 470,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	5 134 105,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Tarnobrzega na lata 2020 - 2036

Załącznik nr 1

Lp.	Wykazanie	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
4.4	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niewliczane z zaciąganiem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	24 163 365,09	2 369 383,84	3 007 660,64	3 951 725,40	6 397 066,92	7 599 620,48	8 500 897,24	8 902 174,00
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wypłat papierów wartościowych, w tym:	24 163 365,09	2 369 383,84	3 007 660,64	3 951 725,40	6 397 066,92	7 599 620,48	8 500 897,24	8 902 174,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	22 163 365,09	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	22 163 365,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	22 163 000,00							
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	365,09							
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00							
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
5.2	Inne rozchody, niewliczane ze spłaty długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	121 554 634,91	124 535 993,07	124 356 717,43	120 404 992,03	114 007 925,11	106 408 304,63	97 907 407,39	89 005 233,39
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokonuje się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zeźrowaźnienia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	-3 437 702,23	14 935 979,90	11 172 396,00	11 767 309,00	12 418 961,00	13 141 645,00	13 924 448,00	14 744 757,00
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi								
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	3 066 768,11	14 935 979,90	11 172 396,00	11 767 309,00	12 418 961,00	13 141 645,00	13 924 448,00	14 744 757,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związanych z wydatkami bieżącymi)	2,83%	4,28%	4,38%	4,59%	4,99%	5,25%	5,34%	5,20%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	0,61%	10,03%	7,98%	7,95%	7,93%	7,90%	7,86%	7,82%
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	9,50%	9,76%	10,75%	10,96%	10,12%	9,27%	7,12%	7,18%
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	9,47%	9,73%	10,72%	10,96%	10,12%	9,27%	7,15%	7,18%

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Tarnobrzega na lata 2020 - 2036

Załącznik nr 1

Lp.	Wykazanie	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
8.4	Informacja o spełnieniu wskazanek spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współfinansowania przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustanowionych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskazanek spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współfinansowania przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustanowionych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	2 564 591,83	1 804 275,28	141 793,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	2 564 591,83	1 804 275,28	141 793,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	Środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 290 083,69	1 728 946,60	127 395,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	17 393 559,06	39 716 644,29	12 464 381,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	17 393 559,06	39 716 644,29	12 464 381,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	Środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	15 810 069,90	39 063 440,29	12 177 848,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	2 682 571,74	1 873 578,00	150 655,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	2 682 571,74	1 873 578,00	150 655,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	Finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 298 856,09	1 728 946,60	127 395,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	27 928 057,12	51 292 198,16	21 789 109,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	27 928 057,12	51 292 198,16	21 789 109,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	Finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	15 250 895,90	39 063 440,29	12 177 848,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	34 442 014,15	64 451 441,19	24 768 149,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	1 424 907,03	1 873 578,00	150 655,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	33 017 107,12	62 577 863,19	24 617 494,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu oświaty i wychowania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Tarnobrzega na lata 2020 - 2036											Załącznik nr 1	
Lp.	Wyzerwanie	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027			
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, z odliczenia należności z tytułu art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 51., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań, z których część jest zaciąganych	24 163 365,09	2 006 383,84	2 407 660,64	2 808 937,40	3 611 490,92	4 414 044,48	4 815 321,24	5 216 598,00			
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
10.7.1	Spłata zobowiązań wynikających z lat poprzednich, innych niż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
10.7.2	Spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
10.7.2.1	zobowiązań zaciąganych po dniu 1 stycznia 2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
10.8	Kwota wzrostu(-)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji finansowych, in. in. umorzenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
10.9	Wzrost(-) spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji finansowych, in. in. umorzenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
10.10	Wzrost(-) spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji finansowych, in. in. umorzenia, w tym:	0,00	125 000,00	125 000,00	125 000,00	1 125 000,00	1 100 000,00	1 075 000,00	1 050 000,00			
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty z tytułu art.	923 838,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Lp.	Wykazanie	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
1	Dochody ogółem	340 289 561,00	348 074 378,00	356 057 666,00	364 169 292,00	372 408 509,00	380 774 624,00	389 267 011,00	397 885 140,00	406 713 255,00
1.1	Dochody budżetu z tego:	340 289 561,00	348 074 378,00	356 057 666,00	364 169 292,00	372 408 509,00	380 774 624,00	389 267 011,00	397 885 140,00	406 713 255,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	68 369 412,00	70 215 386,00	72 111 201,00	73 986 092,00	75 835 744,00	77 655 802,00	79 441 885,00	81 189 606,00	82 975 777,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	2 927 707,00	3 006 755,00	3 087 937,00	3 168 223,00	3 247 429,00	3 325 367,00	3 401 850,00	3 476 691,00	3 553 178,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	125 206 565,00	128 536 729,00	131 545 147,00	134 833 776,00	138 204 620,00	141 659 736,00	145 201 229,00	148 831 260,00	152 552 042,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele budżetowe	80 303 135,00	81 445 698,00	82 616 825,00	83 817 231,00	85 047 647,00	86 308 822,00	87 601 529,00	88 926 552,00	90 284 701,00
1.1.5	pozostałe dochody budżetu, w tym:	63 482 742,00	65 059 810,00	66 696 556,00	68 363 970,00	70 073 069,00	71 824 936,00	73 620 518,00	75 461 031,00	77 347 557,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	27 535 905,00	28 224 303,00	28 929 911,00	29 653 159,00	30 394 488,00	31 154 350,00	31 933 209,00	32 731 539,00	33 549 827,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	330 986 110,20	339 169 012,06	346 350 384,88	353 740 734,16	361 979 951,15	369 944 789,36	378 035 896,60	387 739 604,60	398 687 719,60
2.1	Wydatki budżetu, w tym:	324 686 837,00	331 570 574,00	338 596 048,00	345 702 707,00	352 910 650,00	360 226 724,00	367 631 441,00	375 135 702,00	382 837 429,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich należne	152 456 223,00	156 267 629,00	160 174 320,00	164 178 678,00	168 283 145,00	172 490 224,00	176 802 480,00	181 222 542,00	185 753 106,00
2.1.2	z tytułu porzeczności i gwarancji, w tym:	241 885,00	234 506,00	227 345,00	220 184,00	213 162,00	205 862,00	198 701,00	191 540,00	184 440,00
2.1.2.1	gwarancje i porzeczności podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	4 645 900,00	4 180 700,00	3 702 000,00	3 177 800,00	2 623 600,00	2 061 600,00	1 475 700,00	874 500,00	305 600,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i rozpraszaniu refundacji z tych środków (tzw. odsetek i dyskonto od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	6 299 273,20	7 598 438,06	7 754 336,88	8 038 027,16	9 069 301,15	9 718 065,36	10 404 455,60	12 603 902,60	15 850 390,60
2.2.1	inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 216 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	6 299 273,20	7 598 438,06	7 754 336,88	8 038 027,16	9 069 301,15	9 718 065,36	10 404 455,60	12 603 902,60	15 850 390,60
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	9 303 450,80	8 905 365,94	9 707 281,12	10 428 557,84	10 428 557,85	10 829 834,64	11 231 114,40	10 145 535,40	8 025 535,40
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	9 303 450,80	8 905 365,94	9 707 281,12	10 428 557,84	10 428 557,85	10 829 834,64	11 231 114,40	10 145 535,40	8 025 535,40
4	Przychody budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wykazanie	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
4.4	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zadaniem długim, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	9 303 450,80	8 905 365,04	9 707 281,12	10 428 557,84	10 428 557,84	10 428 557,85	10 829 834,64	11 231 114,40	8 025 535,40
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	9 303 450,80	8 905 365,04	9 707 281,12	10 428 557,84	10 428 557,84	10 428 557,85	10 829 834,64	11 231 114,40	8 025 535,40
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania									
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy									
5.1.1.3.3	innymi środkami									
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne metody, niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	79 701 784,59	70 796 416,65	61 089 135,53	50 660 577,69	40 232 019,84	29 402 185,20	18 171 070,80	8 025 535,40	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków budżetowych, o której mowa w art. 242 ustawy									
7.1	Różnica między dochodami budżetowymi a wydatkami budżetowymi	15 602 724,00	16 503 804,00	17 461 618,00	18 466 585,00	19 497 859,00	20 547 900,00	21 635 570,00	22 749 438,00	23 875 826,00
7.2	Różnica między dochodami budżetowymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami budżetowymi	15 602 724,00	16 503 804,00	17 461 618,00	18 466 585,00	19 497 859,00	20 547 900,00	21 635 570,00	22 749 438,00	23 875 826,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań									
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	5,06%	5,00%	4,99%	4,93%	4,62%	4,45%	4,28%	3,63%	2,69%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	7,79%	7,76%	7,74%	7,72%	7,70%	7,68%	7,66%	7,65%	7,64%
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	8,21%	7,89%	7,86%	7,83%	7,80%	7,77%	7,74%	7,72%	7,70%
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	8,21%	7,89%	7,86%	7,83%	7,80%	7,77%	7,74%	7,72%	7,70%

Lp.	Wykazęciencie	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
8.4	Informacja o spełnieniu wskazania upłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskazania upłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego przedsiębiorstwa, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wykazęgnięcie	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przysługujących w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związanych z likwidacją samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, w tym: 1. odsetki od pożyczek z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejścia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształceniach samorządów terytorialnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 3.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań i z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	5 617 874,80	6 219 789,94	6 821 705,12	7 222 981,84	7 222 981,85	7 624 258,64	8 025 535,40	8 025 535,40	8 025 535,40
10.7	Wydatki zmniejszające dłgi, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	Spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	Spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zacięgniętych po dniu 1 stycznia 2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydawnictwa budżetowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wpłaty z tytułu wymagalnych pożyczek i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu ("spadek") kwoty długu wynikająca z operacji finansowych, m.in. umorzenia, różnice kursowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wzrost (spadek) spłaty zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydawnictwa budżetowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10	Wypłat papiertów wartościowych, spłat rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiadają emisji papierów wartościowych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	1 025 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00